

MAJANDUSAASTA ARUANNE

aruandeaasta algus: 01.01.2009

aruandeaasta lõpp: 31.12.2009

ärinimi või sihtasutuse nimi: Planeeringute Grupp OÜ

registrikood: 11113776

tänava/talu nimi, Nissi tee 77
maja ja korteri number:

küla/alev/alevik/linn: Riisipere alevik

vald: Nissi vald

postisihtnumber: 76202

maakond: Harju maakond

telefon:

faks:

e-posti aadress:

veebilehe aadress:

Sisukord

MAJANDUSAASTA ARUANNE	1
Sisukord	2
Tegevusaruanne	3
Raamatupidamise aastaaruanne	4
Tegevjuhtkonna deklaratsioon	4
Bilanss	5
Kasumiaruanne	6
Rahavoogude aruanne	7
Omakapitali muutuste aruanne	8
Raamatupidamise aastaaruande lisad	9
Lisa 1 Arvestuspõhimõtted	9
Lisa 2 Raha	10
Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed	10
Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad	11
Lisa 5 Varud	11
Lisa 6 Lühiajalised finantsinvesteeringud	11
Lisa 7 Materiaalne põhivara	12
Lisa 8 Võlad ja ettemaksed	12
Lisa 9 Laenukohustused	13
Lisa 10 Müügitulu	13
Lisa 11 Tööjõukulud	13
Lisa 12 Seotud osapooled	14

Tegevusaruanne

Ettevõtte loodi mais 2005 aastal.

Põhitegevuseks on kinnisvaraarendus.

2009 seoses üldise majanduslangusega ettevõttes märkimisväärset tegevust ei toimunud. Ettevõttel õnnestus müüa mõned arendatavad kinnistud.

Ettevõtte tegevuseks oli käesoleval aastal Suur-Sõjamäe tööstuspargi kommunikatsioonide väljaehitus, tööstuspargis asuvate kinnistute müük ja tootmishoone ehitus.

Lisaks on otsitakse võimalusi kasumlikeks investeeringuteks teistes arenevates piirkondades väljaspool Eestit.

2010 on plaanis jätkata sama tegevusega ning lõpetada pooleliolevad arendusprojektid.

Ettevõtte aruandeaastal maksti kahele juhatusliikmele tasusid 367 214 krooni ja ühele töötajale 54 000 krooni palka.

2009 aastal oli Planeeringute Grupp OÜ kahjum 2 012 844 krooni ja müügitulu 9 782 516 krooni.

Raamatupidamise aastaaruanne

Tegevjuhtkonna deklaratsioon

Planeeringute Grupp OÜ juhatus on äriseadustikust lähtuvalt koostanud raamatupidamise aastaaruande, mis kajastab õigesti ja õiglaselt äriühingu vara, kohustusi ja omakapitali ning majandustegevuse tulemust ja rahavoogusid. Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on järgitud raamatupidamise seaduse ja Eesti hea raamatupidamistava nõudeid.

Raamatupidamise aastaaruandes kajastuvad olulised vara ja kohustuste hindamist mõjutavad asjaolud, mis ilmnescid bilansi kuupäeva 31.12.2009 ja aastaaruande esitamise kuupäeva vahemikul.

Vara ja kohustusi on hinnatud kaalutletud ja konservatiivsetel alustel. Raamatupidamise aastaaruande koostamine nõuab hinnangute andmist. Need hinnangud põhinevad aktuaalsel informatsioonil äriühingu seisundist ning kavatsustest ja riskidest raamatupidamise aastaaruande koostamispäeva seisuga. Majandusaastal või varasematel perioodidel kajastatud majandustehingute lõplik tulemus võib erineda käesoleval perioodil antud hinnangust.

Juhatus hinnangul on Planeeringute Grupp OÜ jätkuvalt tegutsev majandusüksus.

Juhatus kinnitab 2009.a aastaaruande koostamise õigsust ja täielikkust.

Bilanss

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Varad			
Käibevara			
Raha	790 589	4 101 283	2
Nõuded ja ettemaksed	8 347 221	10 130 560	3
Varud	8 506 332	8 992 946	5
Kokku käibevara	17 644 142	23 224 789	
Põhivara			
Finantsinvesteeringud	900 000	900 000	6
Materiaalne põhivara	5 505 794	4 654 441	7
Kokku põhivara	6 405 794	5 554 441	
Kokku varad	24 049 936	28 779 230	
Kohustused ja omakapital			
Kohustused			
Lühiajalised kohustused			
Võlad ja ettemaksed	237 842	976 140	8
Kokku lühiajalised kohustused	237 842	976 140	
Pikaajalised kohustused			
Laenukohustused	14 965 038	16 943 190	9
Kokku pikaajalised kohustused	14 965 038	16 943 190	
Kokku kohustused	15 202 880	17 919 330	
Omakapital			
Osakapital nimiväärtuses	40 000	40 000	
Kohustuslik reservkapital	8 000	8 000	
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 811 900	8 590 534	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 012 844	2 221 366	
Kokku omakapital	8 847 056	10 859 900	
Kokku kohustused ja omakapital	24 049 936	28 779 230	

Kasumiaruanne

(kroonides)

	2009	2008	Lisa nr
Müügitulu	9 782 516	21 371 001	10
Kaubad, toore, materjal ja teenused	-7 151 688	-10 301 129	
Mitmesugused tegevuskulud	-2 866 041	-3 254 387	
Tööjõukulud	-564 306	-553 892	11
Põhivara kulum ja väärtuse langus	-102 036	-102 036	
Muud ärikulud	-21 972	-3 349 855	
Ärikasum (-kahjum)	-923 527	3 809 702	
Finantstulud ja -kulud	-1 089 317	-1 588 334	
Kasum (kahjum) enne tulumaksustamist	-2 012 844	2 221 368	
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 012 844	2 221 368	

Rahavoogude aruanne

(kroonides)

	2009	2008
Rahavood äritegevusest		
Ärikasum (kahjum)	-923 527	3 809 702
Korrigeerimised		
Põhivara kulum ja väärtuse langus	102 036	102 036
Kokku korrigeerimised	102 036	102 036
Äritegevusega seotud nõuete ja ettemaksete muutus	1 783 339	-2 139 114
Varude muutus	486 614	486 274
Äritegevusega seotud kohustuste ja ettemaksete muutus	-738 298	-2 188 818
Laekunud intressid	181 286	292 032
Makstud intressid	-1 270 602	-1 880 367
Kokku rahavood äritegevusest	-379 152	-1 518 255
Rahavood investeerimistegevusest		
Tasutud materiaalse ja immateriaalse põhivara soetamisel	-953 390	
Kokku rahavood investeerimistegevusest	-953 390	
Rahavood finantseerimistegevusest		
Saadud laenud		6 208 250
Saadud laenude tagasimaksed	-1 978 152	-3 958 919
Kokku rahavood finantseerimistegevusest	-1 978 152	2 249 331
Kokku rahavood	-3 310 694	731 076
Raha ja raha ekvivalendid perioodi alguses	4 101 283	3 370 207
Raha ja raha ekvivalentide muutus	-3 310 694	731 076
Raha ja raha ekvivalendid perioodi lõpus	790 589	4 101 283

Omakapitali muutuste aruanne

(kroonides)

				Kokku
	Osakapital nimiväärtuses	Kohustuslik reservkapital	Jaotamata kasum (kahjum)	
31.12.2007	40 000	8 000	8 590 534	8 638 534
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			2 221 366	2 221 366
31.12.2008	40 000	8 000	10 811 900	10 859 900
Aruandeperioodi kasum (kahjum)			-2 012 844	-2 012 844
31.12.2009	40 000	8 000	8 799 056	8 847 056

Raamatupidamise aastaaruande lisad

Lisa 1 Arvestuspõhimõtted

Üldine informatsioon

Planeeringute Grupp OÜ 2009. aasta raamatupidamise aastaaruanne on koostatud kooskõlas Eesti Vabariigi hea raamatupidamistavaga. Hea raamatupidamistava põhinõuded on kehtestatud Eesti Vabariigi raamatupidamise seaduses, mida täiendavad Raamatupidamise Toimkonna poolt välja antud juhendid.

Arvestuspõhimõtete või informatsiooni esitusviisi muutused

Raamatupidamise aastaaruande koostamisel on lähtutud soetusmaksumuse printsiibist, välja arvatud juhtudel, mida on kirjeldatud alljärgnevates arvestuspõhimõtetes.

Raamatupidamise aastaaruanne on koostatud Eesti kroonides.

Planeeringute Grupp OÜ ei ole koostanud konsolideeritud raamatupidamise aastaaruannet, kuna 95% tema aktsiatest kuulub Eestis registreeritud konsolideerivale üksusele, mis koostab ja avalikustab konsolideerimisgrupi auditeeritud majandusaasta aruande.

Raha

Raha ja selle ekvivalentidena kajastatakse rahavoogude aruandes kassas olevat sularaha, nõudmiseni hoiuseid pankades, tähtajalisi hoiuseid tähtajaga kuni 3 kuud ja rahaturufondi osakuid.

Nõuded ja ettemaksed

Kõiki muid nõudeid (viitlaekumised, antud laenud ning muud lühi- ja pikaajalised nõuded), välja arvatud edasimüügi eesmärgil omandatud nõudeid, kajastatakse korrigeeritud soetusmaksumuses.

Lühiajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega (miinus võimalikud allahindlused), mistõttu lühiajalisi nõudeid kajastatakse bilansis tõenäoliselt laekavas summas. Pikaajaliste nõuete korrigeeritud soetusmaksumuse arvestamiseks võetakse nad algselt arvele saadaoleva tasu õiglases väärtuses, arvestades järgnevatel perioodidel nõudelt intressitulu, sisemise intressimäära meetodit kasutades. Edasimüügi eesmärgil soetatud nõudeid kajastatakse õiglase väärtuse meetodil.

Varud

Varud võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis koosneb ostukulutustest, tootmiskulutustest ja muudest kulutustest, mis on vajalikud varude viimiseks nende olemasolevasse asukohta ja seisundisse.

Varude ostukulutused sisaldavad lisaks ostuhinnale varude ostuga kaasnevat tollimaksu, muid mittetagastatavaid makse ja varude soetamisega otseselt seotud transpordikulutusi, millest on maha arvatud hinnaalandid ja dotatsioonid. Varude tootmiskulutused sisaldavad nii otseseid toodetega seotud kulutusi (tooraine ja materjalide ning pakkematerjali maksumus, lõpetamata toodangu ladustamisega seotud vältimatud kulutused, tööliste palgad) kui ka proportsionaalset osa tootmise üldkuludest (tootmishoonete ja -seadmete amortisatsioon, remondikulu, tootmisega seotud juhtkonna palgad).

Materiaalne ja immateriaalne põhivara

Materiaalseks põhivaraks loetakse ettevõtte enda majandustegevuses kasutatavaid varasid kasuliku tööeaga üle ühe aasta ja maksumusega alates 20 000 krooni. [Varad, mille kasulik tööiga on üle 1 aasta, kuid mille soetusmaksumus on alla 20 000 krooni, kajastatakse kuni kasutusele võtmiseni väheväärtusliku inventarina (varudes) ja vara kasutuselevõtmise hetkel kantakse kulusse. Kuludesse kantud väheväärtuslike inventaride üle peetakse arvestust bilansiväliselt.]

Materiaalne põhivara võetakse algselt arvele tema soetusmaksumuses, mis koosneb ostuhinnast (k.a tollimaks ja muud mittetagastatavad maksud) ja otseselt soetamisega seotud kulutustest, mis on vajalikud vara viimiseks tema tööseisundisse ja –asukohta. Materiaalset põhivara kajastatakse bilansis tema soetusmaksumuses, millest on maha arvatud akumuleeritud kulum ja võimalikud väärtuse langusest tulenevad allahindlused.

Põhivara parendusväljaminekud, mis suurendavad põhivara tööjõudlust üle algselt arvatud taseme ja tõenäoliselt osalevad lisanduvate tulude tekkimisel tulevikus, kapitaliseeritakse bilansis põhivarana. Kulutused, mis tehakse eesmärgiga tagada ning säilitada varaobjektilt tulevikus saadavat tulu, kajastatakse nende kulude tekkimisel aruandeperioodi kuludes.

Amortisatsiooni arvestatakse lineaarselt lähtudes järgmistest eeldatavatest kasulikest eluigadest.

Maad ei amortiseerita.

Juhul kui materiaalse põhivara objekt koosneb üksteisest eristatavatest komponentidest, millel on erinevad kasulikud eluead, on need komponendid võetud raamatupidamises arvele eraldi varadena, määrates neile eraldi amortisatsiooninormid vastavalt nende kasulikule elueale.

Juhul kui põhivara kaetav väärtus (s.o kõrgem kahest järgnevast näitajast: vara neto müügihind või vara kasutusväärtus) on väiksem tema bilansilisest jääkmaksumusest, on materiaalse põhivara objektid alla hinnatud nende kaetavale väärtusele.

Kasulik eluiga põhivara gruppide lõikes (aastates)

Põhivara grupi nimi	Kasulik eluiga
Tootmiseseadmed	12
Muud masinad ja seadmed	10

Finantskohustused

Kõik finantskohustused (võlad hankijatele, võetud laenud, viitvõlad, väljastatud võlakirjad ning muud lühi- ja pikaajalised võlakohustused) võetakse algselt arvele nende soetusmaksumuses, mis sisaldab ka kõiki soetamisega otseselt kaasnevaid kulutusi. Edasine kajastamine toimub korrigeeritud soetusmaksumuse meetodil.

Lühiajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumus on üldjuhul võrdne nende nominaalväärtusega, mistõttu lühiajalisi finantskohustusi kajastatakse bilansis maksmisele kuuluvas summas. Pikaajaliste finantskohustuste korrigeeritud soetusmaksumuse arvestus toimub kasutades sisemise intressimäära meetodit.

Tulud

Tulu kaupade müügist kajastatakse siis, kui kõik olulised omandiga seotud riskid on läinud üle ostjale, müügitulu ja tehinguga seotud kulu on usaldusväärselt määratav ning tehingust saadava tasu laekumine on tõenäoline. Tulu teenuse müügist kajastatakse teenuse osutamise järel, või juhul kui teenus osutatakse pikema ajaperioodi jooksul, siis lähtudes valmidusastme meetodist.

Lisa 2 Raha

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Sularaha kassas	95 261	
Arvelduskontod	695 328	4 101 283
Kokku raha	790 589	4 101 283

Lisa 3 Nõuded ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Nõuded ostjate vastu	54 188	1 827 600	
Maksude ettemaksed ja tagasinõuded	41 214	1 085	4
Muud nõuded	8 250 949	8 301 875	
Ettemaksed	870		
Kokku Nõuded ja ettemaksed	8 347 221	10 130 560	

Lisa 4 Maksude ettemaksed ja maksuvõlad

(kroonides)

	31.12.2009		31.12.2008	
	Ettemaks	Maksuvõlg	Ettemaks	Maksuvõlg
Ettevõtte tulumaks				1 595
Käibemaks		778	1 085	587 153
Üksikisiku tulumaks		11 562		11 562
Sotsiaalmaks		23 365		25 502
Kohustuslik kogumispension		253		706
Töötuskindlustusmaksed		2 973		626
Ettemaksukonto jääk	41 214			
Kokku maksude ettemaksed ja maksuvõlad	41 214	38 931	1 085	627 144

Lisa 5 Varud

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008
Ostetud kinnistud müügiks	8 506 332	8 992 946
Kokku varud	8 506 332	8 992 946

Lisa 6 Lühiajalised finantsinvesteeringud

(kroonides)

		Kokku	
	Aksiad ja osad		
Soetamine	900 000	900 000	
31.12.2008	900 000	900 000	
31.12.2009	900 000	900 000	

Lisa 7 Materiaalne põhivara

(kroonides)

	Maa	Transpordi- vahendid	Masinad ja seadmed	Ettemaksed	Lõpetamata projektid ja ettemaksed	Kokku
31.12.2007						
Soetusmaksumus	4 480 000	510 170	510 170	225 000	225 000	5 215 170
Akumuleeritud kulum		-233 693	-233 693			-233 693
Jääkmaksumus	4 480 000	276 477	276 477	225 000	225 000	4 981 477
Amortisatsioonikulu		-102 036	-102 036			-102 036
Muud muutused				-225 000	-225 000	-225 000
31.12.2008						
Soetusmaksumus	4 480 000	510 170	510 170			4 990 170
Akumuleeritud kulum		-335 729	-335 729			-335 729
Jääkmaksumus	4 480 000	174 441	174 441			4 654 441
Ostud ja parendused	953 390					953 390
Maa ja varem kasutusel olnud ehitiste ost	953 390					953 390
Amortisatsioonikulu		-102 036	-102 036			-102 036
31.12.2009						
Soetusmaksumus	5 433 390	510 170	510 170	0		5 943 560
Akumuleeritud kulum		-437 765	-437 765			-437 765
Jääkmaksumus	5 433 390	72 405	72 405	0	0	5 505 795

Lisa 8 Võlad ja ettemaksed

(kroonides)

	31.12.2009	31.12.2008	Lisa nr
Võlad tarnijatele	21 811	184 436	
Võlad töövõtjatele	28 500	14 000	
Maksuvõlad	38 931	627 144	4
Muud võlad		1 960	
Intressivõlad	148 600	148 600	
Kokku võlad ja ettemaksed	237 842	976 140	

Lisa 9 Laenukohustused

(kroonides)

	31.12.2009	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen Marfin pank	14 965 038	14 965 038		
Pikaajalised laenud kokku	14 965 038	14 965 038		
Laenukohustused kokku	14 965 038	14 965 038		

	31.12.2008	Jaotus järelejäänud tähtaja järgi		
		12 kuu jooksul	1 - 5 aasta jooksul	üle 5 aasta
Pikaajalised laenud				
Laen Marfin pank	16 943 190	1 978 152	14 965 038	
Pikaajalised laenud kokku	16 943 190	1 978 152	14 965 038	
Laenukohustused kokku	16 943 190	1 978 152	14 965 038	

Lisa 10 Müügitulu

(kroonides)

Müügitulu geograafiliste piirkondade lõikes		
	2009	2008
Müük Euroopa Liidu riikidele		
Eesti	9 782 516	21 371 001
Kokku müük Euroopa Liidu riikidele	9 782 516	21 371 001
Kokku müügitulu	9 782 516	21 371 001
Müügitulu tegevusalade lõikes		
	2009	2008
Kinnistute müük	9 592 777	21 197 237
Autorent	40 339	40 678
Äriruumi rent	149 400	133 086
Kokku müügitulu	9 782 516	21 371 001

Lisa 11 Tööjõukulud

(kroonides)

	2009	2008
Palgakulu	421 214	415 520
Sotsiaalmaksud	143 092	138 372
Kokku tööjõukulud	564 306	553 892

Lisa 12 Seotud osapooled

(kroonides)

Saldod seotud osapooltega rühmade lõikes

	31.12.2009	31.12.2008
	Nõuded	Nõuded
Sidusettevõtjad	807 000	569 000

Tegev- ja kõrgemale juhtkonnale arvestatud tasud ja muud olulised soodustused		
	2009	2008
Arvestatud tasu	367 214	355 308

Aruande digitaalallkirjad

Planeeringute Grupp OÜ (registrikood: 11113776) 01.01.2009 - 31.12.2009 majandusaasta aruande andmete õigsust on elektrooniliselt kinnitanud:

Allkirjastaja nimi	Allkirjastaja roll	Allkirja andmise aeg
EDUARD ERKKI LAUR	Juhatuse liige	15.06.2010
HANNO REMMEL	Juhatuse liige	06.07.2010

Kasumi jaotamise ettepanek

(kroonides)

	31.12.2009
Eelmiste perioodide jaotamata kasum (kahjum)	10 811 900
Aruandeaasta kasum (kahjum)	-2 012 844
Kokku	8 799 056

Müügitulu jaotus tegevusalade lõikes

Tegevusala	EMTAK kood	Müügitulu (EEK)	Müügitulu %	Põhitegevusala
Enda või renditud kinnisvara üürileandmine ja käitus	68201	9592777	98.06%	Jah
Enda kinnisvara ost ja müük	68101	149400	1.53%	Ei
Sõiduautode ja väikebusside (täismassiga alla 3,5t) rentimine ja kasutusrent	77111	40339	0.41%	Ei

Osanikud

Nimi / ärinimi	Isikukood / registrikood / sünniaeg	Elukoht / Asukoht	Osaluse suurus ja valuuta
Eduard Erkki Laur	37008250278	Tallinn, Harju maakond, Eesti	13400 EEK
Hanno Rimmel	37101012745	Tallinn, Harju maakond, Eesti	13200 EEK
Marianne Arrak	49003090285	Tallinn, Harju maakond, Eesti	4500 EEK
Maria Liisa Arrak	60403280824	Tallinn, Harju maakond, Eesti	4500 EEK
Jane Arrak	48805220301	Tallinn, Harju maakond, Eesti	4400 EEK

Sidevahendid

Liik	Sisu
Mobiiltelefon	+372 55645705
E-posti aadress	info@planeeringud.ee